

## 2 资产负债表

2004.6.30

编制单位：深圳市纺织（集团）股份有限公司

单位：（人民币）元

| 项目           | 2004.6.30    |              | 2003.12.31   |              |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|              | 合并           | 母公司          | 合并           | 母公司          |
| 流动资产：        |              |              |              |              |
| 货币资金         | 141823847.23 | 59870043.49  | 128166040.33 | 69733688.72  |
| 短期投资         | 3522949.44   | 3522949.44   | 3022949.44   | 3022949.44   |
| 应收票据         |              |              |              |              |
| 应收股利         | 5763455.25   | 5763455.25   | 2453455.25   | 2453455.25   |
| 应收利息         |              |              |              |              |
| 应收账款         | 26797415.48  |              | 26025691.67  |              |
| 其他应收款        | 37361363.96  | 55700353.08  | 56492387.77  | 85489649.62  |
| 预付账款         | 17384566.14  | 8081864.68   | 21977987.10  | 14734218.98  |
| 应收补贴款        |              |              |              |              |
| 存货           | 36525326.28  | 1611336.40   | 38753520.37  | 1611336.40   |
| 待摊费用         | 966403.00    | 877059.00    | 155412.56    |              |
| 一年内到期的长期债权投资 |              |              |              |              |
| 其他流动资产       |              |              |              |              |
| 流动资产合计       | 270145326.78 | 135427061.34 | 277047444.49 | 177045298.41 |
| 长期投资：        |              |              |              |              |
| 长期股权投资       | 111974564.02 | 234886525.70 | 111814281.14 | 232255084.17 |
| 长期债权投资       |              |              |              |              |
| 长期投资合计       | 111974564.02 | 234886525.70 | 111814281.14 | 232255084.17 |
| 固定资产：        |              |              |              |              |
| 固定资产原价       | 408031905.42 | 225461655.72 | 416687949.56 | 236936952.83 |
| 减：累计折旧       | 123456429.04 | 61931098.03  | 118085618.70 | 62275826.92  |
| 固定资产净值       | 284575476.38 | 163530557.69 | 298602330.86 | 174661125.91 |
| 减：固定资产减值准备   | 468762.62    | 235233.62    | 468762.62    | 235233.62    |
| 固定资产净额       | 284106713.76 | 163295324.07 | 298133568.24 | 174425892.29 |
| 工程物资         |              |              |              |              |
| 在建工程         | 12233506.82  | 5067159.89   | 7906829.39   | 1204717.89   |
| 固定资产清理       |              |              |              |              |
| 固定资产合计       | 296340550.58 | 168362483.96 | 306040397.63 | 175630610.18 |
| 无形资产及其他资产：   |              |              |              |              |
| 无形资产         | 9361708.58   | 1083508.58   | 9863577.56   | 1191177.56   |
| 长期待摊费用       | 5660742.31   | 4428015.21   | 2009986.10   | 960573.30    |
| 其他长期资产       |              |              |              |              |
| 无形资产及其他资产合计  | 15022450.89  | 5511523.79   | 11873563.66  | 2151750.86   |
| 递延税项：        |              |              |              |              |
| 递延税款借项       |              |              |              |              |

|                   |              |              |              |              |
|-------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 资产总计              | 693482562.27 | 544187594.79 | 706775686.92 | 587082743.62 |
| 流动负债:             |              |              |              |              |
| 短期借款              | 110900000.00 | 110500000.00 | 118400000.00 | 111900000.00 |
| 应付票据              |              |              |              |              |
| 应付账款              | 16270363.04  | 354808.57    | 17549031.94  | 3170620.75   |
| 预收账款              | 17034388.83  | 13871528.45  | 40161651.77  | 38086130.75  |
| 应付工资              | 1144380.54   | 346402.34    | 2291585.94   | 1157831.16   |
| 应付福利费             | 2901727.86   | 448168.14    | 2792160.30   | 400680.00    |
| 应付股利              | 18871312.89  | 17484726.56  | 18874312.89  | 18482726.56  |
| 应交税金              | 1435290.82   | 1541342.67   | 4189165.73   | 4140329.81   |
| 其他应付款             | 97263.71     | 7901.93      | 112883.69    | 9107.51      |
| 其他应付款             | 73130142.84  | 39929042.98  | 69356080.93  | 63544806.50  |
| 预提费用              | 6524552.71   | 2999989.39   | 5865864.23   | 3253243.84   |
| 预计负债              |              |              |              |              |
| 一年内到期的长期负债        | 700000.00    |              | 700000.00    |              |
| 其他流动负债            |              |              |              |              |
| 流动负债合计            | 249012423.24 | 188481911.03 | 280292737.42 | 244145476.88 |
| 长期负债:             |              |              |              |              |
| 长期借款              |              |              |              |              |
| 应付债券              |              |              |              |              |
| 长期应付款             | 4000000.00   | 4000000.00   | 4000000.00   | 4000000.00   |
| 专项应付款             | 6500000.00   |              | 200000.00    |              |
| 其他长期负债            |              |              |              |              |
| 长期负债合计            | 1050000.00   | 4000000.00   | 4200000.00   | 4000000.00   |
| 递延税项:             |              |              |              |              |
| 递延税款贷项            |              |              |              |              |
| 负债合计              | 259512423.24 | 192481911.03 | 274492737.42 | 248145476.88 |
| 少数股东权益            | 82264455.27  |              | 83345682.76  |              |
| 所有者权益（或股东权益）:     |              |              |              |              |
| 实收资本（或股本）         | 163416000.00 | 163416000.00 | 163416000.00 | 163416000.00 |
| 减：已归还投资           |              |              |              |              |
| 实收资本（或股本）净额       | 163416000.00 | 163416000.00 | 163416000.00 | 163416000.00 |
| 资本公积              | 126994259.45 | 126994259.45 | 126994259.45 | 126994259.45 |
| 盈余公积              | 18550682.17  | 18550682.17  | 18550682.17  | 18550682.17  |
| 其中：法定公益金          | 15024055.69  | 15024055.69  | 15024055.69  | 15024055.69  |
| 未分配利润             | 42744742.14  | 42744742.14  | 29976325.12  | 29976325.12  |
| 外币报表折算差额          |              |              |              |              |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 351705683.76 | 351705683.76 | 338937266.74 | 338937266.74 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 693482562.27 | 544187594.79 | 706775686.92 | 587082743.62 |

# 利润及利润分配表

2004.1-6

编制单位：深圳市纺织（集团）股份有限公司

单位：(人民币)元

| 项目                  | 2004 年 1-6 月 |             | 2003 年 1-6 月 |              |
|---------------------|--------------|-------------|--------------|--------------|
|                     | 合并           | 母公司         | 合并           | 母公司          |
| 一、主营业务收入            | 198610076.47 | 72516527.50 | 233789279.40 | 131197338.12 |
| 减：主营业务成本            | 152116889.91 | 47034438.83 | 181290470.91 | 101974089.31 |
| 主营业务税金及附加           | 1311530.82   | 767468.73   | 1265114.90   | 820706.86    |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | 45181655.74  | 24714619.94 | 41233693.59  | 28402541.95  |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 435029.45    |             | 530791.00    | 22496.79     |
| 减：营业费用              | 8990271.25   | 1520534.10  | 9716357.62   | 2669512.10   |
| 管理费用                | 23134733.11  | 15412235.42 | 21208657.36  | 13872546.56  |
| 财务费用                | 2031496.23   | 1555828.14  | 3339113.23   | 2837199.93   |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 11460184.60  | 6225022.28  | 7500356.38   | 9045780.15   |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列）   | 5111921.80   | 7805717.93  | 5547579.76   | 3942143.95   |
| 补贴收入                | 495511.00    | 346002.00   | 48132.33     |              |
| 营业外收入               | 5567479.85   | 5566949.85  | 406860.83    | 198779.55    |
| 减：营业外支出             | 6307578.53   | 6262907.08  | 449694.55    | 440682.17    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 16327518.72  | 13680784.98 | 13053234.75  | 12746021.48  |
| 减：所得税               | 1546542.57   | 912367.96   | 724106.56    | 315071.36    |
| 减：少数股东损益            | 2012559.13   |             | -101821.93   |              |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 12768417.02  | 12768417.02 | 12430950.12  | 12430950.12  |
| 加：年初未分配利润           | 29976325.12  | 29976325.12 | 1002943.20   | 1002943.20   |
| 其他转入                |              |             |              |              |
| 六、可供分配的利润           | 42744742.14  | 42744742.14 | 13433893.32  | 13433893.32  |
| 减：提取法定盈余公积          |              |             |              |              |
| 提取法定公益金             |              |             |              |              |
| 提取职工奖励及福利基金         |              |             |              |              |
| 提取储备基金              |              |             |              |              |
| 提取企业发展基金            |              |             |              |              |
| 利润归还投资              |              |             |              |              |
| 七、可供投资者分配的利润        | 42744742.14  | 42744742.14 | 13433893.32  | 13433893.32  |
| 减：应付优先股股利           |              |             |              |              |
| 提取任意盈余公积            |              |             |              |              |
| 应付普通股股利             |              |             |              |              |

|                         |             |             |             |             |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 转作资本（或股本）<br>的普通股股利     |             |             |             |             |
| 八、未分配利润                 | 42744742.12 | 42744742.14 | 13433893.32 | 13433893.32 |
| 补充资料:                   |             |             |             |             |
| 1.出售、处置部门或被投资单位<br>所得收益 |             |             |             |             |
| 2.自然灾害发生的损失             |             |             |             |             |
| 3.会计政策变更增加（或减少）<br>利润总额 |             |             |             |             |
| 4.会计估计变更增加（或减少）<br>利润总额 |             |             |             |             |
| 5.债务重组损失                |             |             |             |             |
| 6.其他                    |             |             |             |             |

### 现金流量表

2004.1-6

编制单位：深圳市纺织（集团）股份有限公司

单位：（人民币）元

| 项目                             | 2004 年 1-6 月 |             |
|--------------------------------|--------------|-------------|
|                                | 合并           | 母公司         |
| 一、经营活动产生的现金流量:                 |              |             |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                 | 187451489.68 | 45671236.12 |
| 收到的税费返还                        | 31449681.63  | 30145631.79 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金                | 13442221.67  | 14255420.24 |
| 经营活动产生的现金流入小计                  | 232343392.98 | 90072288.26 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                 | 155145292.11 | 45022773.33 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金                | 18160824.39  | 5448759.91  |
| 支付的各项税费                        | 9953538.31   | 1535819.03  |
| 支付的其他与经营活动有关的现金                | 26738349.15  | 40220277.68 |
| 经营活动产生的现金流出小计                  | 209998003.96 | 95227629.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额                  | 22345389.02  | -5155341.69 |
| 二、投资活动产生的现金流量:                 |              |             |
| 收回投资所收到的现金                     |              |             |
| 取得投资收益所收到的现金                   | 1644438.92   | 1867076.40  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所<br>收回的现金净额 | 1117565.95   | 1094565.95  |
| 收到的其他与投资活动有关的现金                |              |             |
| 投资活动产生的现金流入小计                  | 276004.87    | 2961642.35  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所<br>支付的现金   | 5840816.00   | 3122857.00  |
| 投资所支付的现金                       | 700000.00    | 500000.00   |
| 支付的其他与投资活动有关的现金                |              |             |

|                             |              |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 投资活动产生的现金流出小计               | 6540816.00   | 3622857.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额               | -3778811.13  | -661214.65   |
| 三、筹资活动产生的现金流量:              |              |              |
| 吸收投资所收到的现金                  | 6300000.00   |              |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金      | 6300000.00   |              |
| 借款所收到的现金                    | 13600000.00  |              |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金             |              |              |
| 筹资活动产生的现金流入小计               | 19900000.00  | 13600000.00  |
| 偿还债务所支付的现金                  | 21100000.00  | 15000000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金          | 3708770.99   | 2647088.89   |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金             |              |              |
| 筹资活动产生的现金流出小计               | 24808770.99  | 17647088.89  |
| 筹资活动产生的现金流量净额               | -4908770.99  | -4047088.89  |
| 四、汇率变动对现金的影响                |              |              |
| 五、现金及现金等价物净增加额              | 13657806.90  | -9863645.23  |
| 补充资料:                       |              |              |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量:          |              |              |
| 净利润                         | 12768417.02  | 12768417.02  |
| 加：计提的资产减值准备                 |              |              |
| 固定资产折旧                      | 9195800.05   | 3368539.24   |
| 无形资产摊销                      | 501868.98    | 107668.98    |
| 长期待摊费用摊销                    | 1948095.79   | 1531915.09   |
| 待摊费用减少（减：增加）                | -818448.44   | -877059.00   |
| 预提费用增加（减：减少）                | 547288.48    | -253254.45   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | 5946249.70   | 5918928.23   |
| 固定资产报废损失                    |              |              |
| 财务费用                        | 2512074.72   | 2390329.40   |
| 投资损失（减：收益）                  | -5111921.80  | -7805717.93  |
| 递延税款贷项（减：借项）                |              |              |
| 存货的减少（减：增加）                 | 2200373.91   |              |
| 经营性应收项目的减少（减：增加）            | 15250871.34  | 12028891.79  |
| 经营性应付项目的增加（减：减少）            | -24607839.86 | -34334000.06 |
| 其他                          |              |              |
| 少数股东本期收益                    | 2012559.13   |              |
| 经营活动产生的现金流量净额               | 22345389.02  | -5155341.69  |
| 2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:          |              |              |
| 债务转为资本                      |              |              |
| 一年内到期的可转换公司债券               |              |              |
| 融资租入固定资产                    |              |              |
| 3.现金及现金等价物净增加情况:            |              |              |
| 现金的期末余额                     | 141823847.23 | 59870043.49  |

|              |              |             |
|--------------|--------------|-------------|
| 减：现金的期初余额    | 128166040.33 | 69733688.72 |
| 加：现金等价物的期末余额 |              |             |
| 减：现金等价物的期初余额 |              |             |
| 现金及现金等价物净增加额 | 13657806.90  | -9863645.23 |

### 合并资产减值准备明细表

2004.1-6

编制单位：深圳市纺织（集团）股份有限公司

单位：(人民币)元

| 项 目          | 期初余额        | 本期增加 | 本期转回 | 其他转出       | 期末余额        |
|--------------|-------------|------|------|------------|-------------|
| 一、短期投资跌价准备合计 | 189177.00   |      |      |            | 189177.00   |
| 其中：股票投资      |             |      |      |            |             |
| 债券投资         |             |      |      |            |             |
| 二、坏帐准备合计     | 29464347.64 |      |      | 2073487.36 | 27390860.28 |
| 其中：应收帐款      | 2662537.73  |      |      |            | 2662537.73  |
| 其他应收款        | 26801809.91 |      |      | 2073487.36 | 24728322.55 |
| 三、存货跌价准备合计   | 5043268.28  |      |      | 27118.20   | 5016150.08  |
| 其中：原材料       |             |      |      |            |             |
| 在产品          |             |      |      |            |             |
| 产成品          | 5043268.28  |      |      | 27118.20   | 5016150.08  |
| 库存商品         |             |      |      |            |             |
| 低值易耗品        |             |      |      |            |             |
| 包装物          |             |      |      |            |             |
| 四、长期投资减值准备合计 | 52155079.31 |      |      |            | 52155079.31 |
| 其中：长期股权投资    | 52155079.31 |      |      |            | 52155079.31 |
| 长期债权投资       |             |      |      |            |             |
| 五、固定资产减值准备合计 | 468762.62   |      |      |            | 468762.62   |
| 其中：房屋建筑物     |             |      |      |            |             |
| 固定资产装修       |             |      |      |            |             |
| 租入固定资产改良支出   |             |      |      |            |             |
| 机器设备         |             |      |      |            |             |
| 运输设备         | 468762.62   |      |      |            | 468762.62   |
| 电子设备         |             |      |      |            |             |
| 其他设备         |             |      |      |            |             |
| 六、无形资产减值准备合计 |             |      |      |            |             |
| 其中：专有技术      |             |      |      |            |             |
| 商誉           |             |      |      |            |             |
| 土地使用权        |             |      |      |            |             |
| 七、在建工程减值准备合计 |             |      |      |            |             |
| 八、委托贷款减值准备合计 |             |      |      |            |             |

# 母公司资产减值准备明细表

2004.1-6

编制单位：深圳市纺织（集团）股份有限公司

单位：(人民币)元

| 项 目          | 期初余额        | 本期增加 | 本期转回       | 期末余额        |
|--------------|-------------|------|------------|-------------|
| 一、短期投资跌价准备合计 | 189177.00   |      |            | 189177.00   |
| 其中：股票投资      | 189177.00   |      |            | 189177.00   |
| 债券投资         |             |      |            |             |
| 二、坏帐准备合计     | 26265096.09 |      | 2073487.36 | 24191608.73 |
| 其中：应收帐款      |             |      |            |             |
| 其他应收款        | 26265096.09 |      | 2073487.36 | 24191608.73 |
| 三、存货跌价准备合计   | 2322456.72  |      |            | 2322456.72  |
| 其中：原材料       |             |      |            |             |
| 在产品          |             |      |            |             |
| 产成品          | 2322456.72  |      |            | 2322456.72  |
| 库存商品         |             |      |            |             |
| 低值易耗品        |             |      |            |             |
| 包装物          |             |      |            |             |
| 四、长期投资减值准备合计 | 52155079.31 |      |            | 52155079.31 |
| 其中：长期股权投资    | 52155079.31 |      |            | 52155079.31 |
| 长期债权投资       |             |      |            |             |
| 五、固定资产减值准备合计 | 235233.62   |      |            | 235233.62   |
| 其中：房屋建筑物     |             |      |            |             |
| 固定资产装修       |             |      |            |             |
| 租入固定资产改良支出   |             |      |            |             |
| 机器设备         |             |      |            |             |
| 运输设备         | 235233.62   |      |            | 235233.62   |
| 电子设备         |             |      |            |             |
| 其他设备         |             |      |            |             |
| 六、无形资产减值准备合计 |             |      |            |             |
| 其中：专有技术      |             |      |            |             |
| 商誉           |             |      |            |             |
| 土地使用权        |             |      |            |             |
| 七、在建工程减值准备合计 |             |      |            |             |
| 八、委托贷款减值准备合计 |             |      |            |             |

# 会计报表附注

2004 年 1-6 月

## 附注一、公司简介

金额单位：人民币元

本公司前身为深圳纺织工业公司，1994 年 4 月 13 日经深圳市人民政府函（1114）15 号文批准，改组为深圳市纺织（集团）股份有限公司。同年经深证市（1994）第 19 号上市通知书批准，本公司股票在深圳证券交易所上市。本公司领有深司字 N246747 号企业法人营业执照，截止 2004 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 163,416,000.00 元。

本公司经营范围：生产加工纺织品、针织品、服装、装饰布带、商标带、自行车、工艺品、纺织工业专用设备、纺织器材及配件、仪表、标准件、皮革制品、纺织原材料、染料、电子产品、粮油食品；在以合法取得土地使用权范围内从事单项房地产开发和经营；举办展览会；进出口业务按深贸管审证字第 034 号文件规定办理。

## 附注二、本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

### 1、会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其解答规定。

### 2、会计年度

自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础；资产以历史成本为计价原则，期末如资产发生减值本公司将计提相应的减值准备。

### 5、外币业务核算方法

（1）会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生的期初人民币市场汇价（中间价）折合为人民币记账，期末对货币性项目按期末的市场汇率进行调整，除与购建固定资产有关的于建设期内资本化外，其余均计入当期损益；

（2）会计报表年度内涉及以外币为记账本位币的附属公司（详见附注四），按《合并会

计报表暂行规定》的要求处理。

## 6、现金等价物的确定标准

将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物，包括可在证券市场上流通的、购买日起三个月内到期的短期债券投资。

## 7、短期投资核算方法

(1) 短期投资指本公司购入的随时可以变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资、基金投资及其他投资等；

(2) 短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息；

(3) 对于持有期间获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作初始为投资成本的收回，冲减短期投资账面价值；短期投资处置时，处置所得与账面价值的差额计入当期投资损益；

(4) 期末短期投资以成本与市价孰低计价，按投资分类计提跌价准备，市价低于成本的金额确认为当期投资损益。

## 8、坏账核算方法

(1) 坏账确认标准为债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回及债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项（包括应收账款、其他应收款）；

(2) 坏账准备按照应收款项（包括应收账款、其他应收款）余额百分比法提取，即按照应收款项余额的 5.00%提取一般坏账准备；另外，本公司根据实际情况对于预计不能收回或不能全部收回的应收款项采用单项认定法提取专项坏账准备（计提专项坏账准备的应收款项不再计提一般坏账准备）。

## 9、存货核算方法

(1) 存货分为原材料、包装物、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品等六大类；

(2) 各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价；低值易耗品领用按一次性摊销；包装物于领用时直接计入生产成本；

(3) 存货盘存制度采用永续盘存法，期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因导致可变现价值低于成本的部分，提取存货跌价准备。提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

## 10、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本核算；

(2) 本公司根据不同情况对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算；

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20.00%以下或虽占该单位有表决权资本总额 20.00%或 20.00%以上,但不具有重大影响的采用成本法核算,采用成本法核算的,在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20.00%或 20.00%以上的,或虽投资不足 20.00%但有重大影响的,采用权益法核算；采用权益法核算的,中期期末或年度终了按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损调整投资的账面价值,并确认为当期投资收益(在确认其他单位发生的净亏损时,以该投资的账面价值减记至零为限);采用权益法核算的,长期股权投资取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额作为股权投资差额处理。股权投资差额摊销期限:对于借方差额,合同规定投资期限的,按合同规定的投资期限摊销,合同没有规定投资期限的,按不超过 10 年的期限摊销;对于贷方差额,全部计入资本公积；

(3) 期末长期股权投资按其账面价值与可收回金额孰低计价,并对可收回金额低于账面价值的长期股权投资计提长期投资减值准备。提取时按单项长期股权投资可收回金额低于其账面价值的差额确定。

## 11、固定资产计价及其折旧方法

(1) 固定资产标准:使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在 2,000.00 元以上,并且使用年限超过二年的,也作为固定资产；

(2) 固定资产计价:固定资产按照取得时的实际成本计价；

(3) 固定资产后续支出:与固定资产有关的后续支出,如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计,则计入固定资产价值,其增加后的金额不应超过该固定资产的可收回金额,除此之外的后续支出确认为当期损益；

(4) 固定资产分类及折旧:固定资产折旧采用直线法,应计折旧额在扣除净残值(固定资产原价的 4.00%)后按分类折旧率计提。固定资产类别、使用年限及年折旧率如下:

| 固定资产类别      | 使用年限（年） | 年折旧率        |
|-------------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物-生产用  | 35      | 2.74%       |
| 房屋及建筑物-非生产用 | 40      | 2.40%       |
| 固定资产装修      | 10      | 10.00%      |
| 机器设备        | 10-14   | 9.60%-6.86% |
| 运输设备        | 8       | 12.00%      |
| 电子设备        | 8       | 12.00%      |
| 其他设备        | 8       | 12.00%      |

（5）固定资产减值准备：期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，并对可收回金额低于账面价值的固定资产计提固定资产减值准备。提取时按单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额确定。

## 12、在建工程的核算方法

（1）在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用；

（2）对长期停建并且预计在3年内不会重新开工的在建工程，期末按账面价值与可收回金额孰低计价，并对可收回金额低于账面价值的在建工程计提在建工程减值准备。提取时按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额确定。

## 13、无形资产的核算方法

（1）无形资产包括专有技术、土地使用权、商誉等；

（2）无形资产在取得时按照实际成本核算；

（3）无形资产自取得当月起在规定使用年限内或预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；

（4）期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价，并对可收回金额低于账面价值的无形资产计提无形资产减值准备。提取时按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确定。

#### 14、长期待摊费用的核算方法

(1) 长期待摊费用包括开办费、发行股票的手续费和佣金等；

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本核算；

(3) 开办费于开始生产经营当月起一次计入当期损益；发行股票的手续费和佣金超过股票溢价的部分在不超过 2 年的期限内平均摊销

(4) 对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 15、预计负债的核算方法

(1) 若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

(2) 本公司预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本能够收到时，作为资产单独核算，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

#### 16、收入的确认原则

(1) 商品销售收入：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现；

(2) 劳务收入：对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入；

(3) 资产使用费收入：利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入按合同规定的收费时间和方法计算确定收入。

#### 17、借款费用

属筹建期间发生的借款费用列入长期待摊费用；属购建固定资产发生的借款费用在该资产达到预定可使用状态之前，计入该购建资产的成本；筹建期间发生的属固定资产发生的借款费用，也计入该购建资产的成本；属房地产开发项目发生的借款费用列入房地产开发成本；除上述情况以外发生的借款费用，计入当期财务费用。

#### 18、补贴收入的实现原则

本公司对于依据国家规定的补助定额计算并按期给予的定额补贴，于期末按应收的补贴

金额作为补贴收入计入当期损益 ;对于先征后返的增值税及依据国家财政扶持的领域而给予的其他形式的补助 ,于实际收到时作为补贴收入计入当期损益。

19、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的会计处理 ,即根据会计利润总额加减税法规定的准予增加、抵减的项目后计算的应纳税所得额计提企业所得税。

20、合并会计报表的编制方法

(1) 本公司投资占被投资单位有表决权资本总额 50.00%以上的 ,或虽投资不足 50.00%但有实际控制权时 ,在编制合并会计报表时对其纳入合并范围。合并会计报表按《合并会计报表暂行规定》的要求处理 ,即以本公司及纳入合并范围的附属公司 ( 详见附注四 ) 的会计报表以及其他资料为依据 ,合并时 ,将他们相互之间的投资、往来、资产购销和其他重大交易及其未实现利润全部抵销并计算少数股东权益和少数股东损益 ;

(2) 合并时 ,本公司对纳入合并范围的附属公司执行的会计政策进行了适当调整 ,以保持其与本公司会计政策一致。

附注三、本公司税项

| 税 项   | 计税依据              | 适用税率                | 备注 |
|-------|-------------------|---------------------|----|
| 增值税   | 商品、产品销售收入         | 13.00%、17.00%       |    |
| 营业税   | 提供劳务、销售不动产、转让无形资产 | 3.00%、5.00%         |    |
| 城建税   | 应交增值税、营业税等流转税     | 5.00%、1.00%         |    |
| 企业所得税 | 应纳税所得额            | 0.00%、15.00%、33.00% | *  |

\*经济特区企业所得税基本税率为 15.00% , 其中 : 根据深圳市国家税务局减、免税批准通知书深国税龙龙[2004]0099 号规定 , 深圳市美百年服装有限公司 2003 年、2004 年免征企业所得税 , 2005 年、2006 年、2007 年减半征收企业所得税。非经济特区企业所得税基本税率为 33.00%。

附注四、本公司的附属公司

1、纳入合并会计报表范围的附属公司情况

| 附属公司名称           | 注册地 | 注册资本          | 持股比例    | 主营业务              | 备注 |
|------------------|-----|---------------|---------|-------------------|----|
| 深圳市金兰装饰用品实业有限公司  | 深圳  | 3,540,000.00  | 100.00% | 装饰布、床上用品、服装       |    |
| 深圳市丽斯实业发展有限公司    | 深圳  | 2,140,000.00  | 100.00% | 国内商业、物资供销业        |    |
| 深圳市华强宾馆有限公司      | 深圳  | 10,000,000.00 | 100.00% | 住宿、酒楼、商务中心        |    |
| 深圳市深纺物业管理公司      | 深圳  | 1,600,000.00  | 100.00% | 物业管理              |    |
| 深圳景光鞋袜实业有限公司     | 深圳  | 7,200,000.00  | 100.00% | 各类袜子及运动鞋          |    |
| 深圳市美百年服装有限公司     | 深圳  | 20,000,000.00 | 60.00%  | 生产全电子提花全成型针织服装    |    |
| 深圳中兴纤维棉服饰有限公司    | 深圳  | 1,680,000.00  | 100.00% | 喷胶棉针刺布、修编及粘合衬布制品  |    |
| 江西绚丽线业有限公司       | 江西  | 10,000,000.00 | 63.87%  | 生产经营人造纤维丝线，彩色绣花线  |    |
| 深圳市深纺进出口有限公司     | 深圳  | 5,000,000.00  | 49.00%  | 经营进出口业务           | *  |
| 深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司 | 深圳  | 68,000,000.00 | 47.95%  | 偏振片、液晶显示器的有关材料和器件 | *  |
| 安徽华鹏纺织有限公司       | 安徽  | 50,000,000.00 | 50.00%  | 纱线的生产、漂白、印染加工、销售  | *  |

\*本公司虽对深圳市深纺进出口有限公司、深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司、安徽华鹏纺织有限公司控股比例没有超过 50.00%，但各该公司的其他股东授权本公司行使股东权利，至此本公司拥有各该公司超过 50.00%的表决权，故本公司认为应对各该公司的会计报表予以合并。

## 2、下述附属公司因停业整顿、解散清算、失去过半数表决权等原因而未纳入合并会计报表范围：

| 附属公司名称      | 注册地 | 注册资本             | 持股比例    | 主营业务          |
|-------------|-----|------------------|---------|---------------|
| 深圳大宏丝针织有限公司 | 深圳  | 5,000,000.00     | 100.00% | 针织品的生产与销售     |
| 香港大宏国际有限公司  | 香港  | HKD10,000.00     | 100.00% | 经营进出口贸易       |
| 深圳丰盛服装有限公司  | 深圳  | HKD6,670,000.00  | 100.00% | 各种面料的服装、面料及材料 |
| 深圳丰华织带厂有限公司 | 深圳  | HKD11,240,000.00 | 75.00%  | 各种规格的宽紧、拉链    |

## 附注五、本公司合并会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 项目 | 2003年12月31日 |    |      | 2004年6月30日 |    |      |
|----|-------------|----|------|------------|----|------|
|    | 原币          | 汇率 | 折人民币 | 原币         | 汇率 | 折人民币 |

(1) 现金

|            |              |      |                |              |      |                |
|------------|--------------|------|----------------|--------------|------|----------------|
| 人民币        |              |      | 319,555.73     |              |      | 283,056.13     |
| 港币         | 369,402.88   | 1.07 | 393,579.37     | 385,621.48   | 1.07 | 412,614.98     |
| 美元         | 34,833.30    | 8.27 | 288,426.32     | 33,036.30    | 8.27 | 273,210.20     |
| 现金小计       |              |      | 1,001,561.42   |              |      | 968,881.31     |
| (2) 银行存款   |              |      |                |              |      |                |
| 人民币        |              |      | 111,925,038.51 |              |      | 127,045,702.15 |
| 港币         | 5,932,525.22 | 1.07 | 6,325,816.78   | 5,807,980.61 | 1.07 | 6,214,539.25   |
| 美元         | 920,218.70   | 8.27 | 7,614,592.58   | 913,562.44   | 8.27 | 7,555,161.38   |
| 银行存款小计     |              |      | 125,865,447.87 |              |      | 140,815,402.78 |
| (3) 其他货币资金 |              |      | 1,299,031.04   |              |      | 39,563.14      |
| 合计         |              |      | 128,166,040.33 |              |      | 141,823,847.23 |

## 2、短期投资及跌价准备

| 项目   | 2003 年 12 月 31 日 |              |            | 2004 年 6 月 30 日 |              |            |
|------|------------------|--------------|------------|-----------------|--------------|------------|
|      | 投资成本             | 市价           | 跌价准备       | 投资成本            | 市价           | 跌价准备       |
| 股票投资 | 3,113,591.20     | 2,924,414.20 | 189,177.00 | 3,613,591.20    | 3,424,414.20 | 189,177.00 |
| 债券投资 | 98,535.24        | 98,535.24    | ---        | 98,535.24       | 98,535.24    | ---        |
| 合计   | 3,212,126.44     | 3,022,949.44 | 189,177.00 | 3,712,126.44    | 3,522,949.44 | 189,177.00 |

## 3、应收股利

| 单位名称          | 2003 年 12 月 31 日 | 2004 年 6 月 30 日 |
|---------------|------------------|-----------------|
| 业晖（约旦）制衣厂有限公司 | ---              | 3,310,000.00    |
| 香港业晖国际有限公司    | 2,414,750.79     | 2,414,750.79    |
| 深圳协利汽车企业有限公司  | 38,704.46        | 38,704.46       |
| 合计            | 2,453,455.25     | 5,763,455.25    |

## 4、应收账款及坏账准备

| 账龄    | 2003 年 12 月 31 日 |        |              | 2004 年 6 月 30 日 |        |              |
|-------|------------------|--------|--------------|-----------------|--------|--------------|
|       | 金额               | 比例     | 坏账准备         | 金额              | 比例     | 坏账准备         |
| 1 年以内 | 22,790,046.22    | 79.44% | 1,214,221.67 | 24,052,056.58   | 81.64% | 1,214,221.67 |
| 1-2 年 | 4,997,497.61     | 17.42% | 558,969.00   | 4,507,211.06    | 15.30% | 558,969.00   |

|       |               |         |              |               |         |              |
|-------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|--------------|
| 2-3 年 | 456,516.17    | 1.59%   | 445,177.66   | 456,516.17    | 1.55%   | 445,177.66   |
| 3 年以上 | 444,169.40    | 1.55%   | 444,169.40   | 444,169.40    | 1.51%   | 444,169.40   |
| 合计    | 28,688,229.40 | 100.00% | 2,662,537.73 | 29,459,953.21 | 100.00% | 2,662,537.73 |

(1) 应收帐款期末前五名客户累计欠款 8,420,536.63 元 ( 应收帐款期初前五名客户累计欠款 10,662,790.12 元 );

(2) 应收帐款中应收关联单位款见附注七 2 ; 应收帐款中无持有本公司 5.00% ( 含 5.00% ) 以上股份的股东欠款。

## 5、其他应收款及坏账准备

| 账龄    | 2003 年 12 月 31 日 |         |               | 2004 年 6 月 30 日 |         |               |
|-------|------------------|---------|---------------|-----------------|---------|---------------|
|       | 金额               | 比例      | 坏账准备          | 金额              | 比例      | 坏账准备          |
| 1 年以内 | 65,049,437.12    | 78.10%  | 8,944,115.24  | 45,668,413.31   | 73.55%  | 8,944,115.24  |
| 1-2 年 | 4,894,477.66     | 5.87%   | 4,806,450.66  | 3,070,990.30    | 4.95%   | 2,732,963.30  |
| 2-3 年 | 73,362.14        | 0.09%   | 51,699.22     | 73,362.14       | 0.12%   | 51,699.22     |
| 3 年以上 | 13,276,920.76    | 15.94%  | 12,999,544.79 | 13,276,920.76   | 21.38%  | 12,999,544.79 |
| 合计    | 83,294,197.68    | 100.00% | 26,801,809.91 | 62,089,686.51   | 100.00% | 24,728,322.55 |

(1) 其他应收款期末前五名客户累计欠款 42,377,603.97 元 ( 其他应收款期初前五名客户累计欠款 58,855,011.84 元 );

(2) 其他应收款中应收关联单位款项见附注七 2 ; 其他应收款中无持有本公司 5.00% ( 含 5.00% ) 以上股份的股东欠款。

## 6、预付账款

| 项目    | 2003 年 12 月 31 日 |         | 2004 年 6 月 30 日 |         |
|-------|------------------|---------|-----------------|---------|
|       | 金额               | 比例      | 金额              | 比例      |
| 1 年以内 | 12,087,746.14    | 55.00%  | 9,979,483.04    | 57.40%  |
| 1-2 年 | 9,890,240.96     | 45.00%  | 7,405,083.10    | 42.60%  |
| 合计    | 21,977,987.10    | 100.00% | 17,384,566.14   | 100.00% |

(1) 因供应商不能及时提供发票结清账项及预定设备尚未抵达而形成一年以上的预付账款 ;

(2) 预付账款中无持有本公司 5.00% ( 含 5.00% ) 以上股份的股东欠款。

## 7、存货及存货跌价准备

| 项目    | 2003 年 12 月 31 日 |              | 2004 年 6 月 30 日 |              |
|-------|------------------|--------------|-----------------|--------------|
|       | 金额               | 跌价准备         | 金额              | 跌价准备         |
| 原材料   | 7,974,783.17     | ---          | 6,442,626.51    | ---          |
| 在产品   | 10,015,053.72    | ---          | 11,395,777.55   | ---          |
| 产成品   | 24,457,012.87    | 5,043,268.28 | 22,508,722.01   | 5,016,150.08 |
| 包装物   | 520,862.46       | ---          | 493,781.06      | ---          |
| 低值易耗品 | 829,076.43       | ---          | 700,569.23      | ---          |
| 合计    | 43,796,788.65    | 5,043,268.28 | 41,541,476.36   | 5,016,150.08 |

(1) 本公司无用于债务担保的存货；

## 8、待摊费用

| 待摊项目   | 2003 年 12 月 31 日 | 2004 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|-----------------|
| 保险费    | 66,981.97        | 877,059.00      |
| 低耗品及其他 | 88,430.59        | 89,344.00       |
| 合计     | 155,412.56       | 966,403.00      |

## 9、长期股权投资及长期投资减值准备

| 项目     | 2003 年 12 月 31 日 |               |              |              | 2004 年 6 月 30 日 |               |
|--------|------------------|---------------|--------------|--------------|-----------------|---------------|
|        | 金额               | 减值准备          | 本期增加         | 本期减少         | 金额              | 减值准备          |
| 股票投资   | 41,427,665.85    | 14,831,681.50 | ---          | ---          | 41,427,665.85   | 14,831,681.50 |
| 其他股权投资 | 122,541,694.60   | 37,323,397.81 | 1,226,680.56 | 1,066,397.68 | 122,701,977.48  | 37,323,397.81 |
| 合计     | 163,969,360.45   | 52,155,079.31 | 1,226,680.56 | 1,066,397.68 | 164,129,643.33  | 52,155,079.31 |

### (1) 股票投资

| 被投资单位              | 类别  | 数量         | 比例     | 2004 年 6 月 30 日 | 减值准备          |
|--------------------|-----|------------|--------|-----------------|---------------|
| 西安唐城百货服装（集团）股份有限公司 | 法人股 | 30,000.00  | ---    | 51,000.00       | ---           |
| 深圳市金田实业股份有限公司      | 法人股 | 12,274,497 | 4.00%  | 14,831,681.50   | 14,831,681.50 |
| 深圳市中冠纺织印染股份有限公司    | 法人股 | 24,458,231 | 14.00% | 26,544,984.35   | ---           |
| 合计                 |     |            |        | 41,427,665.85   | 14,831,681.50 |

## (2) 其他股权投资

### 进行权益法核算或成本法核算但不纳入合并会计报表的附属公司

| 被投资单位       | 持股比例    | 初始投资额         | 本期权益增减额    | 累计权益增减额       | 2004 年 6 月 30 日 |
|-------------|---------|---------------|------------|---------------|-----------------|
| 香港大宏国际有限公司  | 100.00% | 10,600.00     | ---        | 1,441,053.84  | 1,451,653.84    |
| 深圳丰盛服装有限公司  | 100.00% | 4,123,077.16  | ---        | -999,739.99   | 3,123,337.17    |
| 深圳大宏丝针织有限公司 | 100.00% | 5,000,000.00  | ---        | -1,261,374.65 | 3,738,625.35    |
| 深圳丰华织带厂有限公司 | 75.00%  | 6,322,500.00  | -59,237.68 | -5,532,364.19 | 790,135.81      |
| 香港业晖国际有限公司  | 17.85%  | 561,523.30    | ---        | 938,891.07    | 1,500,414.37    |
| 合计          |         | 16,017,700.46 | -59,237.68 | -5,413,533.92 | 10,604,166.54   |

### 权益法核算的联营及参股公司

| 被投资单位        | 持股比例   | 初始投资额         | 本期权益增减额     | 累计权益增减额       | 2004 年 6 月 30 日 |
|--------------|--------|---------------|-------------|---------------|-----------------|
| 深圳华东电子有限公司   | 50.00% | 8,906,070.41  | 461,840.00  | 3,693,184.64  | 12,599,255.05   |
| 深圳商标厂有限公司    | 50.00% | 2,040,102.73  | 69,724.94   | 601,686.06    | 2,641,788.79    |
| 深圳市天隆工贸有限公司  | 50.00% | 2,250,296.29  | 10,397.85   | 512,865.30    | 2,763,161.59    |
| 深圳协利汽车企业有限公司 | 50.00% | 1,529,483.67  | 41,165.63   | 983,901.17    | 2,513,384.84    |
| 深圳常联发印染有限公司  | 40.25% | 2,524,500.00  | 7,392.14    | -1,061,106.44 | 1,463,393.56    |
| 深圳黛丽斯针织有限公司  | 30.00% | 532,062.50    | -371,000.00 | 2,504,793.76  | 3,036,856.26    |
| 合计           |        | 17,782,515.60 | 219,520.56  | 7,235,324.49  | 25,017,840.09   |

### 成本法核算的联营及参股公司

| 被投资单位         | 持股比例   | 初始投资额         | 本期权益增减额 | 累计权益增减额        | 2004 年 6 月 30 日 |
|---------------|--------|---------------|---------|----------------|-----------------|
| 深圳市恒生投资有限公司   | 19.58% | 1,175,000.00  | ---     | 1,175,000.00   | 2,350,000.00    |
| 成都港鹏房地产发展有限公司 | 30.00% | 20,783,000.00 | ---     | ---            | 20,783,000.00   |
| 成都皇家娱乐城有限公司   | 15.00% | 2,100,000.00  | ---     | ---            | 2,100,000.00    |
| 成都明珠大厦有限公司    | 8.80%  | 27,262,643.30 | ---     | -27,258,028.64 | 4,614.66        |
| 深圳嘉丰纺织厂有限公司   | 10.80% | 16,800,000.00 | ---     | ---            | 16,800,000.00   |
| 深圳冠华印染有限公司    | 45.00% | 5,491,288.71  | ---     | ---            | 5,491,288.71    |
| 深圳华联纺织集团有限公司  | 20.00% | 2,600,000.00  | ---     | ---            | 2,600,000.00    |
| 约旦业辉制衣厂有限公司   | 35.00% | 7,240,625.00  | ---     | ---            | 7,240,625.00    |
| 深圳南方纺织有限公司    | 9.80%  | 1,500,000.00  | ---     | ---            | 1,500,000.00    |
| 恒顺(塞班)实业有限公司  | 35.00% | 21,228,350.00 | ---     | 1,742,092.71   | 22,970,442.71   |
| 深圳通艺丝绵厂有限公司   | 18.00% | 1,800,000.00  | ---     | ---            | 1,800,000.00    |
| 深圳湘江皮革制品有限公司  | 20.00% | 160,000.00    | ---     | ---            | 160,000.00      |

|             |        |                |     |                |               |
|-------------|--------|----------------|-----|----------------|---------------|
| 深圳新纺针织厂有限公司 | 20.00% | 524,000.00     | --- | ---            | 524,000.00    |
| 合计          |        | 108,664,907.01 | --- | -24,340,935.93 | 84,323,971.08 |

### (3) 股权投资差额

| 被投资单位         | 原始发生额        | 摊销期限 | 2003 年 12 月 31 日 | 本期摊销 | 2004 年 6 月 30 日 |
|---------------|--------------|------|------------------|------|-----------------|
| 深圳市协利汽车企业有限公司 | 2,666,549.70 | 10   | 1,066,619.90     | ---  | 1,066,619.90    |
| 深圳市商标厂有限公司    | 4,223,449.70 | 10   | 1,689,379.87     | ---  | 1,689,379.87    |
| 合计            | 6,889,999.40 |      | 2,755,999.77     | ---  | 2,755,999.77    |

### (4) 长期投资减值准备

|               | 2003 年        | 本期  | 本期      | 2004 年        |            |
|---------------|---------------|-----|---------|---------------|------------|
| 被投资单位         | 12 月 31 日     | 增加  | 转回或其他转出 | 6 月 30 日      | 计提减值原因     |
| 深圳市金田实业股份有限公司 | 14,831,681.50 | --- | ---     | 14,831,681.50 | 该公司净资产为负数  |
| 恒顺(塞班)实业有限公司  | 13,000,000.00 | --- | ---     | 13,000,000.00 | 所在国劳工配额限制  |
| 深圳大宏丝针织有限公司   | 360,476.14    | --- | ---     | 360,476.14    | 该公司在清理之中   |
| 成都明珠大厦有限公司    | 4,614.66      | --- | ---     | 4,614.66      | 按协议还款但违约   |
| 成都皇家娱乐城有限公司   | 2,100,000.00  | --- | ---     | 2,100,000.00  | 已转让,未收回投资款 |
| 深圳嘉丰纺织厂有限公司   | 16,800,000.00 | --- | ---     | 16,800,000.00 | 该公司在清理之中   |
| 深圳冠华印染有限公司    | 5,058,307.01  | --- | ---     | 5,058,307.01  | 该公司经营状况不佳  |
| 合计            | 52,155,079.31 | --- | ---     | 52,155,079.31 |            |

## 10、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

| 项目     | 2003 年 12 月 31 日 | 本期增加         | 本期减少         | 2004 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| 固定资产原值 |                  |              |              |                 |
| 房屋及建筑物 | 263,398,080.75   | 0.00         | 9,779,331.61 | 253,618,749.14  |
| 固定资产装修 | 5,497,254.02     | 0.00         | 1,850,500.53 | 3,646,753.49    |
| 机器设备   | 131,093,307.15   | 2,767,013.00 | 0.00         | 133,860,320.15  |
| 电子设备   | 5,322,871.60     | 162,364.00   | 0.00         | 5,485,235.60    |
| 运输设备   | 6,676,146.29     | 0.00         | 0.00         | 6,676,146.29    |
| 其他设备   | 4,700,289.75     | 108,773.00   | 64,362.00    | 4,744,700.75    |

|        |                |              |               |                |
|--------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 合计     | 416,687,949.56 | 3,038,150.00 | 11,694,194.14 | 408,031,905.42 |
| 累计折旧   |                |              |               |                |
| 房屋及建筑物 | 69,895,071.55  | 3,586,667.59 | 2,765,837.43  | 70,715,901.71  |
| 固定资产装修 | 1,009,741.58   | 203,777.09   | 0.00          | 1,213,518.67   |
| 机器设备   | 38,705,247.38  | 3,334,262.07 | 0.00          | 42,039,509.45  |
| 电子设备   | 2,367,616.95   | 327,490.50   | 0.00          | 2,695,107.45   |
| 运输设备   | 4,191,844.37   | 400,568.78   | 0.00          | 4,592,413.15   |
| 其他设备   | 1,916,096.87   | 283,881.74   | 0.00          | 2,199,978.61   |
| 合计     | 118,085,618.70 | 8,136,647.77 | 2,765,837.43  | 123,456,429.04 |
| 减值准备   |                |              |               |                |
| 运输设备   | 468,762.62     |              |               | 468,762.62     |
| 固定资产净额 | 298,133,568.24 |              |               | 284,106,713.76 |

(1) 本期本公司固定资产用于贷款抵押情况见附注八 1。

#### 11、在建工程及在建工程减值准备

| 工程      | 2003 年       | 本期           | 本期    | 本期   | 2004 年        | 工程      | 资金 |
|---------|--------------|--------------|-------|------|---------------|---------|----|
| 项目      | 12 月 31 日    | 增加           | 转固定资产 | 其他转出 | 6 月 30 日      | 进度      | 来源 |
| 偏振片二期工程 | 6,382,486.50 | 3,461,134.43 | ---   | ---  | 9,843,620.93  | 14.82%  | 自筹 |
| 田贝四号楼工程 | 1,107,596.89 | 712,442.00   | ---   | ---  | 1,820,038.89  | 100.00% | 自筹 |
| 其他零星工程  | 416,746.00   | 153,101.00   | ---   | ---  | 569,847.00    | ---     | 自筹 |
|         | 7,906,829.39 | 4,326,677.43 | ---   | ---  | 12,233,506.82 |         |    |

(1) 本期在建工程无利息资本化；

(2) 本期本公司在建工程不存在因中途停建而报废或估计该项目累计所创造的价值将小于其完工成本等风险因素的影响而产生的减值。

#### 12、无形资产及无形资产减值准备

| 摘要/项目            | 土地使用权        | 专有技术          | 合计            |
|------------------|--------------|---------------|---------------|
| 取得方式             | 购买           | 评估            |               |
| 实际成本             | 2,416,511.64 | 11,825,200.00 | 14,321,711.44 |
| 2003 年 12 月 31 日 | 1,191,177.56 | 8,672,400.00  | 9,863,577.56  |
| 本期摊销             | 107,668.98   | 394,200.00    | 501,868.98    |
| 2004 年 6 月 30 日  | 1,083,508.58 | 8,278,200.00  | 9,361,708.58  |

剩余摊销年限

5 年

10.5 年

(1)无形资产-专有技术业经深圳华信会计师事务所深华信综评报字[1999]第 003 号评估报告按收益现值法评估；

(2) 本公司无形资产不存在由于市价下跌、技术落后或不受法律保护等风险因素的影响而导致其预计创造的价值小于其账面价值所产生的减值。

### 13、长期待摊费用

| 工程项目 | 累计发生额         | 2003 年 12 月 31 日 | 本期摊销         | 2004 年 6 月 30 日 | 剩余摊销年限 |
|------|---------------|------------------|--------------|-----------------|--------|
| 装修费  | 27,087,300.95 | 2,009,986.10     | 1,948,095.79 | 5,660,742.31    | 1 年    |

### 14、短期借款

| 借款类别 | 2003 年 12 月 31 日 | 2004 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|-----------------|
| 抵押借款 | 112,760,000.00   | 110,260,000.00  |
| 信用借款 | 5,000,000.00     | ---             |
| 质押借款 | 640,000.00       | 640,000.00      |
| 合计   | 118,400,000.00   | 110,900,000.00  |

### 15、应付账款

应付账款 2004 年 6 月 30 日 16,270,363.04 元,2003 年 12 月 31 日 17,549,031.94 元,应付账款中无欠持有本公司 5.00% (含 5.00%) 以上股份的股东款项。

### 16、预收账款

预收账款 2004 年 6 月 30 日 17,034,388.83 元,2003 年 12 月 31 日 40,161,651.77 元,预收账款中欠持有本公司 5.00% (含 5.00%) 以上股份的股东款项及应付关联单位款项见附注七 2。

### 17、应付股利

| 股东名称      | 2003 年 12 月 31 日 | 2004 年 6 月 30 日 |
|-----------|------------------|-----------------|
| 深圳市投资管理公司 | 18,482,726.56    | 18,482,726.56   |
| 附属公司少数股东  | 391,586.33       | 391,586.33      |
| 合计        | 18,874,312.89    | 18,874,312.89   |

### 18、应交税金

| 税项    | 2003 年 12 月 31 日 | 2004 年 6 月 30 日 |
|-------|------------------|-----------------|
| 增值税   | -1,621,598.55    | -543,254.59     |
| 营业税   | 554,231.47       | 132,001.11      |
| 城建税   | 133,396.32       | 61,277.83       |
| 企业所得税 | 4,540,891.56     | 1,650,819.68    |
| 房产税   | 505,208.14       | 93,548.28       |
| 个人所得税 | 77,036.79        | 40,898.51       |
| 合计    | 4,189,165.73     | 1,435,290.82    |

#### 19、其他应付款

其他应付款 2004 年 6 月 30 日 73,130,142.84 元，2003 年 12 月 31 日 69,356,080.93 元，其他应付款中欠持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东款项及应付关联单位款项见附注七 1、2。

#### 20、预提费用

| 项目       | 2003 年 12 月 31 日 | 预提原因              | 2004 年 6 月 30 日 |
|----------|------------------|-------------------|-----------------|
| 佣金、促销费   | 880,788.62       | 预提本期业务员销售佣金及商场促销费 | 995,567.77      |
| 贷款利息     | 4,153,854.20     | 预提本期部分贷款利息        | 4,485,799.75    |
| 其他零星预提项目 | 831,221.41       | 预提正常的其他零星费用       | 1,043,185.19    |
| 合计       | 5,865,864.23     |                   | 6,524,552.71    |

#### 21、一年内到期的长期负债

| 贷款单位      | 2003 年 12 月 31 日 | 借款条件 | 期限                      | 年利率   | 2004 年 6 月 30 日 |
|-----------|------------------|------|-------------------------|-------|-----------------|
| 深圳市投资管理公司 | 700,000.00       | 抵押   | 1993 年/03/25-2002/12/25 | 9.63% | 700,000.00      |

一年内到期的长期负债中欠持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东款项见附注七 2。

#### 22、长期应付款

| 贷款单位      | 2003 年 12 月 31 日 | 借款条件 | 期限                      | 年利率   | 2004 年 6 月 30 日 |
|-----------|------------------|------|-------------------------|-------|-----------------|
| 深圳市投资管理公司 | 4,000,000.00     | 抵押   | 1998 年/04/13-2001/04/13 | 9.63% | 4,000,000.00    |

长期应付款中欠持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上股份的股东款项见附注七 2。

### 23、专项应付款

| 单位名称   | 2003 年 12 月 31 日 | 2004 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|-----------------|
| 深圳市科技局 | 200,000.00       | 6,500,000.00    |

根据深圳市科技计划项目（2001-1-040）使用合同规定，本公司附属公司深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司收到深圳市科技局科技三项费用 6,500,000.00 元。

### 24、股本

| 股本结构        | 2003 年 12 月 31 日 | 本期增减 | 2004 年 6 月 30 日 |
|-------------|------------------|------|-----------------|
| （1）尚未流通股份   |                  |      |                 |
| 发起人股份       | 108,240,000.00   | ---  | 108,240,000.00  |
| 其中：         |                  |      |                 |
| 国家拥有股份      | 108,240,000.00   | ---  | 108,240,000.00  |
| 境内法人持有股份    | ---              | ---  | ---             |
| 募集法人股       | ---              | ---  | ---             |
| 内部职工股       | ---              | ---  | ---             |
| 优先股或其他      | ---              | ---  | ---             |
| 尚未流通股份合计    | 108,240,000.00   | ---  | 108,240,000.00  |
| （2）已流通股份    |                  |      |                 |
| 境内上市的人民币普通股 | 22,176,000.00    | ---  | 22,176,000.00   |
| 境内上市的外资股    | 33,000,000.00    | ---  | 33,000,000.00   |
| 境外上市的外资股    | ---              | ---  | ---             |
| 其他          | ---              | ---  | ---             |
| 已流通股份合计     | 55,176,000.00    | ---  | 55,176,000.00   |
| （3）股份总数合计   | 163,416,000.00   | ---  | 163,416,000.00  |

本公司股份总数 163,416,000 股，每股面值 1.00 元，股本总额 163,416,000.00 元，业经深圳中华会计师事务所股验报字（1995）第 B001 号验资报告验证。

### 25、资本公积

| 项目   | 2003 年 12 月 31 日 | 本期增减 | 2004 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|------|-----------------|
| 股本溢价 | 50,634,847.22    | ---  | 50,634,847.22   |

|        |                |     |                |
|--------|----------------|-----|----------------|
| 其他资本公积 | 76,359,412.23  | --- | 76,359,412.23  |
| 合计     | 126,994,259.45 | --- | 126,994,259.45 |

## 26、盈余公积

| 项目     | 2003 年 12 月 31 日 | 本期增减 | 2004 年 6 月 30 日 |
|--------|------------------|------|-----------------|
| 法定盈余公积 | 3,526,626.48     | ---  | 3,526,626.48    |
| 法定公益金  | 15,024,055.69    | ---  | 15,024,055.69   |
| 合计     | 18,550,682.17    | ---  | 18,550,682.17   |

## 27、未分配利润

| 项目               | 依据 | 金额            |
|------------------|----|---------------|
| 2004 年度 1-6 月净利润 |    | 12,768,417.02 |
| 加：期初未分配利润        |    | 29,976,325.12 |
| 期末未分配利润          |    | 42,744,742.14 |

## 28、主营业务收入、主营业务成本及主营业务毛利

### (1) 按业务划分

| 主营项目    | 主营业务收入         |                | 主营业务成本         |                | 主营业务毛利        |               |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|         | 本期数            | 上年同期数          | 本期数            | 上年同期数          | 本期数           | 上年同期数         |
| 国内外贸易   | 84,798,813.26  | 112,183,620.52 | 73,103,672.73  | 103,875,847.20 | 11,695,140.53 | 8,307,773.32  |
| 制造业     | 90,633,552.01  | 83,829,239.10  | 79,013,217.18  | 77,414,623.71  | 11,620,334.83 | 6,414,615.39  |
| 物业管理、租赁 | 23,177,711.20  | 27,776,419.78  | ---            | ---            | 23,177,711.20 | 27,776,419.78 |
| 合计      | 198,610,076.47 | 223,789,279.40 | 152,116,889.91 | 181,290,470.91 | 46,493,186.56 | 42,498,808.49 |

### (2) 按地区划分

| 主营项目   | 主营业务收入         |                | 主营业务成本         |                | 主营业务毛利        |               |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|        | 本期数            | 上年同期数          | 本期数            | 上年同期数          | 本期数           | 上年同期数         |
| 国内业务收入 | 104,398,557.00 | 107,295,812.70 | 71,912,047.60  | 73,662,143.07  | 32,486,509.40 | 33,633,669.63 |
| 国外业务收入 | 94,211,519.47  | 116,493,466.70 | 80,204,842.31  | 107,628,327.84 | 14,006,677.16 | 8,865,138.86  |
| 合计     | 198,610,076.47 | 223,789,279.40 | 152,116,889.91 | 181,290,470.91 | 46,493,186.56 | 42,498,808.49 |

(3) 物业管理、租赁之主营业务成本，如工资、折旧、维修等在期间费用中核算，本公司未对其账项单独表述。

## 29、其他业务利润

| 主营业务   | 其他业务收入     |            | 其他业务成本     |            | 其他业务利润     |            |
|--------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|        | 本期数        | 上年同期数      | 本期数        | 上年同期数      | 本期数        | 上年同期数      |
| 水电、租赁  | 621,580.34 | 615,674.58 | 383,329.49 | 351,308.43 | 238,250.85 | 264,366.15 |
| 加工费、佣金 | 306,001.55 | 303,935.76 | 109,222.95 | 37,510.91  | 196,778.60 | 266,424.85 |
| 合计     | 927,581.89 | 919,610.34 | 492,552.44 | 388,819.34 | 435,029.45 | 530,791.00 |

## 30、财务费用

| 项目     | 上年同期数        | 本期数          |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 4,421,327.46 | 2,975,850.80 |
| 减：利息收入 | 1,176,876.01 | 1,131,303.04 |
| 汇兑损失   | 5,386.30     | 10,802.66    |
| 减：汇兑收益 | ---          | ---          |
| 手续费及其他 | 89,275.48    | 176,145.81   |
| 合计     | 3,339,113.23 | 2,031,496.23 |

## 31、投资收益

| 项目               | 上年同期数        | 本期数          |
|------------------|--------------|--------------|
| 联营公司分来利润         | 1,560,151.93 | 3,944,478.92 |
| 权益法调整被投资单位净资产增减额 | 1,507,427.83 | 1,167,442.88 |
| 计提或转回股权投资准备      | 2,480,000.00 | ---          |
| 合计               | 5,547,579.76 | 5,111,921.80 |

## 32、补贴收入

| 项目    | 上年同期数     | 本期数        |
|-------|-----------|------------|
| 增值税返还 | 48,132.33 | 495,511.00 |

## 33、营业外收入

| 项目        | 上年同期数      | 本期数          |
|-----------|------------|--------------|
| 处置固定资产净收益 | 404,660.83 | 196,949.85   |
| 其他收入      | 2,200.00   | 5,370,530.00 |
| 合计        | 406,860.83 | 5,567,479.85 |

## 34、营业外支出

| 项目        | 上年同期数      | 本期数          |
|-----------|------------|--------------|
| 处理固定资产净损失 | ---        | 6,115,878.08 |
| 罚款及诉讼赔偿支出 | 440,682.17 | 100,000.00   |
| 其他支出      | 9,012.38   | 91,700.45    |
| 合计        | 449,694.55 | 6,307,578.53 |

### 35、所得税

| 项目    | 上年同期数      | 本期数          |
|-------|------------|--------------|
| 所得税费用 | 724,106.56 | 1,546,542.57 |

### 36、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目                 | 本期数           |
|--------------------|---------------|
| 进出口报关费、办公费等营业、管理费用 | 26,738,349.15 |

## 附注六、母公司会计报表主要项目注释

### 1、其他应收款及坏账准备

| 账龄   | 2003年12月31日    |         |               | 2004年6月30日    |         |               |
|------|----------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|
|      | 金额             | 比例      | 坏账准备          | 金额            | 比例      | 坏账准备          |
| 1年以内 | 94,170,120.15  | 83.57%  | 8,684,470.53  | 64,130,823.61 | 61.50%  | 8,684,470.53  |
| 1-2年 | 4,633,174.89   | 4.08%   | 4,633,174.89  | 2,809,687.53  | 15.14%  | 2,559,687.53  |
| 2-3年 | 36,000.00      | 0.03%   | 32,000.00     | 36,000.00     | 2.79%   | 32,000.00     |
| 3年以上 | 12,915,450.67  | 12.32%  | 12,915,450.67 | 12,915,450.67 | 20.57%  | 12,915,450.67 |
| 合计   | 111,754,745.71 | 100.00% | 26,265,096.09 | 79,891,961.81 | 100.00% | 24,191,608.73 |

其他应收款期末前五名客户累计欠款 36,060,886.68 元(其他应收款期初前五名客户累计欠款 58,855,011.84 元)。

### 2、长期股权投资及长期投资减值准备

| 项目     | 2003年12月31日    |               |              |              | 2004年6月30日     |               |
|--------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|---------------|
|        | 金额             | 减值准备          | 本期增加         | 本期减少         | 金额             | 减值准备          |
| 股票投资   | 41,376,665.85  | 14,831,681.50 | ---          | ---          | 41,376,665.85  | 14,831,681.50 |
| 其他股权投资 | 243,033,497.63 | 37,323,397.81 | 3,920,476.69 | 1,289,035.16 | 245,664,939.16 | 37,323,397.81 |
| 合计     | 284,410,163.48 | 52,155,079.31 | 3,920,476.69 | 1,289,035.16 | 287,041,605.01 | 52,155,079.31 |

#### (1) 股票投资

| 被投资单位           | 类别  | 数量         | 比例     | 2006年6月30日    | 市价            | 减值准备          |
|-----------------|-----|------------|--------|---------------|---------------|---------------|
| 深圳市金田实业股份有限公司   | 法人股 | 12,274,497 | 4.00%  | 14,831,681.50 | ---           | 14,831,681.50 |
| 深圳市中冠纺织印染股份有限公司 | 法人股 | 24,458,231 | 14.00% | 26,544,984.35 | 45,003,145.04 | ---           |
| 合计              |     |            |        | 41,376,665.85 | 45,003,145.04 | 14,831,681.50 |

## (2) 其他股权投资

### 进行权益法核算并纳入合并会计报表的附属公司

| 子公司名称            | 持股比例    | 初始投资额          | 本期权益增减额      | 累计权益增减额       | 2004 年 6 月 30 日 |
|------------------|---------|----------------|--------------|---------------|-----------------|
| 深圳市金兰装饰用品实业有限公司  | 100.00% | 5,470,000.00   | 2,426.20     | 1,652,778.07  | 7,122,778.07    |
| 深圳市丽斯实业发展有限公司    | 100.00% | 2,360,000.00   | 425,571.67   | 7,255,655.31  | 9,615,655.31    |
| 深圳市华强宾馆有限公司      | 100.00% | 14,623,003.00  | 450,057.17   | -4,633,067.82 | 9,989,935.18    |
| 深圳市深纺物业管理有限公司    | 100.00% | 1,600,400.00   | 28,536.27    | 306,171.61    | 1,906,571.61    |
| 深圳景光鞋林实业有限公司     | 100.00% | 5,040,000.00   | -368,266.10  | -385,347.37   | 4,654,652.63    |
| 深圳市美百年服装有限公司     | 60.00%  | 6,000,000.00   | 552,423.67   | 7,376,271.77  | 13,376,271.77   |
| 深圳中兴纤维棉服饰有限公司    | 75.00%  | 1,260,000.00   | - - -        | -553,426.27   | 706,573.73      |
| 深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司 | 47.95%  | 40,500,000.00  | 528,309.53   | -6,614,710.59 | 33,885,289.41   |
| 江西绚丽线业有限公司       | 63.87%  | 5,010,000.00   | 58,897.33    | 8,087,856.21  | 13,097,856.21   |
| 深圳市深纺进出口有限公司     | 49.00%  | 2,450,000.00   | 530,086.82   | 706,297.99    | 3,156,297.99    |
| 安徽华鹏纺织有限公司       | 50.00%  | 25,000,000.00  | 263,116.09   | 451,079.77    | 25,451,079.77   |
| 小计               |         | 109,313,403.00 | 2,471,158.65 | 13,649,558.68 | 122,962,961.68  |

### 进行权益法核算或成本法核算但不纳入合并会计报表的附属公司

| 被投资单位       | 持股比例    | 初始投资额         | 本期权益增减额    | 累计权益增减额       | 2003 年 12 月 31 日 |
|-------------|---------|---------------|------------|---------------|------------------|
| 香港大宏国际有限公司  | 100.00% | 10,600.00     | - - -      | 1,441,053.84  | 1,451,653.84     |
| 深圳丰盛服装有限公司  | 100.00% | 4,123,077.16  | - - -      | -999,739.99   | 3,123,337.17     |
| 深圳大宏丝针织有限公司 | 100.00% | 5,000,000.00  | - - -      | -1,261,374.65 | 3,738,625.35     |
| 深圳丰华织带厂有限公司 | 75.00%  | 6,322,500.00  | -59,237.68 | -5,532,364.19 | 790,135.81       |
| 香港业晖国际有限公司  | 17.85%  | 561,523.30    | - - -      | 938,891.07    | 1,500,414.37     |
| 合计          |         | 16,017,700.46 | -59,237.68 | -5,413,533.92 | 10,604,166.54    |

### 权益法核算的联营及参股公司

| 被投资单位        | 持股比例   | 初始投资额        | 本期权益增减额    | 累计权益增减额       | 2004 年 6 月 30 日 |
|--------------|--------|--------------|------------|---------------|-----------------|
| 深圳华东电子有限公司   | 50.00% | 8,906,070.41 | 461,840.00 | 3,693,184.64  | 12,599,255.05   |
| 深圳商标厂有限公司    | 50.00% | 2,040,102.73 | 69,724.94  | 601,686.06    | 2,641,788.79    |
| 深圳市天隆工贸有限公司  | 50.00% | 2,250,296.29 | 10,397.85  | 512,865.30    | 2,763,161.59    |
| 深圳协利汽车企业有限公司 | 50.00% | 1,529,483.67 | 41,165.63  | 983,901.17    | 2,513,384.84    |
| 深圳常联发印染有限公司  | 40.25% | 2,524,500.00 | 7,392.14   | -1,061,106.44 | 1,463,393.56    |

|             |        |               |             |              |               |
|-------------|--------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| 深圳黛丽斯针织有限公司 | 30.00% | 532,062.50    | -371,000.00 | 2,504,793.76 | 3,036,856.26  |
| 合计          |        | 17,782,515.60 | 219,520.56  | 7,235,324.49 | 25,017,840.09 |

### 成本法核算的联营及参股公司

| 被投资单位         | 持股比例   | 初始投资额          | 本期权益增减额 | 累计权益增减额        | 2004 年 6 月 30 日 |
|---------------|--------|----------------|---------|----------------|-----------------|
| 深圳市恒生投资有限公司   | 19.58% | 1,175,000.00   | ---     | 1,175,000.00   | 2,350,000.00    |
| 成都港鹏房地产发展有限公司 | 30.00% | 20,783,000.00  | ---     | ---            | 20,783,000.00   |
| 成都皇家娱乐城有限公司   | 15.00% | 2,100,000.00   | ---     | ---            | 2,100,000.00    |
| 成都明珠大厦有限公司    | 8.80%  | 27,262,643.30  | ---     | -27,258,028.64 | 4,614.66        |
| 深圳嘉丰纺织厂有限公司   | 10.80% | 16,800,000.00  | ---     | ---            | 16,800,000.00   |
| 深圳冠华印染有限公司    | 45.00% | 5,491,288.71   | ---     | ---            | 5,491,288.71    |
| 深圳华联纺织集团有限公司  | 20.00% | 2,600,000.00   | ---     | ---            | 2,600,000.00    |
| 约旦业辉制衣厂有限公司   | 35.00% | 7,240,625.00   | ---     | ---            | 7,240,625.00    |
| 深圳南方纺织有限公司    | 9.80%  | 1,500,000.00   | ---     | ---            | 1,500,000.00    |
| 恒顺（塞班）实业有限公司  | 35.00% | 21,228,350.00  | ---     | 1,742,092.71   | 22,970,442.71   |
| 深圳通艺丝绵厂有限公司   | 18.00% | 1,800,000.00   | ---     | ---            | 1,800,000.00    |
| 深圳湘江皮革制品有限公司  | 20.00% | 160,000.00     | ---     | ---            | 160,000.00      |
| 深圳新纺针织厂有限公司   | 20.00% | 524,000.00     | ---     | ---            | 524,000.00      |
| 合计            |        | 108,664,907.01 | ---     | -24,340,935.93 | 84,323,971.08   |

### （3）股权投资差额

| 被投资单位         | 原始发生额        | 摊销期限 | 2003 年 12 月 31 日 | 本期摊销 | 2004 年 6 月 30 日 |
|---------------|--------------|------|------------------|------|-----------------|
| 深圳市协利汽车企业有限公司 | 2,666,549.70 | 10   | 1,066,619.90     | ---  | 1,066,619.90    |
| 深圳市商标厂有限公司    | 4,223,449.70 | 10   | 1,689,379.87     | ---  | 1,689,379.87    |
| 合计            | 6,889,999.40 |      | 2,755,999.77     | ---  | 2,755,999.77    |

### （4）长期投资减值准备

| 被投资单位         | 2003 年        | 本期  | 本期      | 2004 年        | 计提减值原因     |
|---------------|---------------|-----|---------|---------------|------------|
|               | 12 月 31 日     | 增加  | 转回或其他转出 | 6 月 30 日      |            |
| 深圳市金田实业股份有限公司 | 14,831,681.50 | --- | ---     | 14,831,681.50 | 该公司净资产为负数  |
| 恒顺（塞班）实业有限公司  | 13,000,000.00 | --- | ---     | 13,000,000.00 | 所在国劳工配额限制  |
| 深圳大宏丝针织有限公司   | 360,476.14    | --- | ---     | 360,476.14    | 该公司在清理之中   |
| 成都明珠大厦有限公司    | 4,614.66      | --- | ---     | 4,614.66      | 按协议还款但违约   |
| 成都皇家娱乐城有限公司   | 2,100,000.00  | --- | ---     | 2,100,000.00  | 已转让,未收回投资款 |

|             |               |     |     |               |           |
|-------------|---------------|-----|-----|---------------|-----------|
| 深圳嘉丰纺织厂有限公司 | 16,800,000.00 | --- | --- | 16,800,000.00 | 该公司在清理之中  |
| 深圳冠华印染有限公司  | 5,058,307.01  | --- | --- | 5,058,307.01  | 该公司经营状况不佳 |
| 合计          | 52,155,079.31 | --- | --- | 52,155,079.31 |           |

### 3、主营业务收入、主营业务成本及主营业务毛利

#### (1) 按业务划分

| 主营项目    | 主营业务收入        |                | 主营业务成本        |                | 主营业务毛利        |               |
|---------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|         | 本期数           | 上年同期数          | 本期数           | 上年同期数          | 本期数           | 上年同期数         |
| 国内外贸易   | 57,468,959.42 | 110,116,503.38 | 47,034,438.83 | 101,974,089.31 | 10,434,520.59 | 8,142,414.07  |
| 物业管理、租赁 | 15,047,568.08 | 21,080,834.74  | ---           | ---            | 15,047,568.08 | 21,080,834.74 |
| 合计      | 72,516,527.50 | 131,197,338.12 | 47,034,438.83 | 101,974,089.31 | 25,482,088.67 | 29,223,248.81 |

#### (2) 按地区划分

| 主营项目   | 主营业务收入        |                | 主营业务成本        |                | 主营业务毛利        |               |
|--------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
|        | 本期数           | 上年同期数          | 本期数           | 上年同期数          | 本期数           | 上年同期数         |
| 国内业务收入 | 15,047,568.08 | 24,857,056.79  | ---           | 3,596,448.95   | 15,047,568.08 | 21,260,607.84 |
| 国外业务收入 | 57,468,959.42 | 106,340,281.33 | 47,034,438.83 | 98,377,640.36  | 10,434,520.59 | 7,962,640.97  |
| 合计     | 72,516,527.50 | 131,197,338.12 | 47,034,438.83 | 101,974,089.31 | 25,482,088.67 | 29,223,248.81 |

(3) 物业管理、租赁之主营业务成本，如工资、折旧、维修等在期间费用中核算，本公司未对其账项单独表述。

### 4、投资收益

| 项目               | 上年同期数        | 本期数          |
|------------------|--------------|--------------|
| 联营公司分来利润         | 1,560,151.93 | 3,944,478.92 |
| 权益法调整被投资单位净资产增减额 | -148,007.98  | 3,861,239.01 |
| 计提或转回股权投资准备      | 2,480,000.00 | ---          |
| 合计               | 3,942,143.95 | 7,805,717.93 |

### 附注七：本公司关联方关系及其交易

#### 1、存在控制关系的关联方情况

##### (1) 存在控制关系的关联方

| 子公司名称           | 注册地 | 经济性质 | 与本公司关系 | 主营业务           |
|-----------------|-----|------|--------|----------------|
| 深圳市投资管理公司       | 深圳  | 国有投资 | 母公司    | 实业投资           |
| 深圳市金兰装饰用品实业有限公司 | 深圳  | 有限责任 | 附属公司   | 装饰品、床上用品、服装    |
| 深圳市丽斯实业发展有限公司   | 深圳  | 有限责任 | 附属公司   | 国内商业、物资经销业     |
| 深圳市美百年服装有限公司    | 深圳  | 有限责任 | 附属公司   | 生产全电子提花全成型针织服装 |
| 深圳市纺织进出口有限公司    | 深圳  | 有限责任 | 附属公司   | 进出口贸易          |

|                  |    |      |      |                   |
|------------------|----|------|------|-------------------|
| 深圳市华强宾馆有限公司      | 深圳 | 有限责任 | 附属公司 | 住宿、酒楼、商务中心        |
| 深圳市深纺物业管理公司      | 深圳 | 有限责任 | 附属公司 | 物业管理              |
| 深圳中兴纤维桐棉服饰有限公司   | 深圳 | 有限责任 | 附属公司 | 喷胶棉针刺布、修编及粘合衬布制品  |
| 安徽华鹏纺织有限公司       | 安徽 | 有限责任 | 附属公司 | 纱线的生产、漂白、印染加工、销售  |
| 深圳景光鞋袜实业有限公司     | 深圳 | 有限责任 | 附属公司 | 各种袜子及运动鞋          |
| 江西绚丽线业有限公司       | 江西 | 有限责任 | 附属公司 | 生产经营人造纤维丝线，彩色绣花线  |
| 深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司 | 深圳 | 有限责任 | 附属公司 | 偏振片、液晶显示器的有关材料和器件 |
| 深圳丰盛服装有限公司       | 深圳 | 有限责任 | 附属公司 | 各种面料的服装、面料及材料     |

## (2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

| 公司名称             | 2003 年 12 月 31 日 |         | 本期增加 | 本期减少 | 2004 年 6 月 30 日  |         |
|------------------|------------------|---------|------|------|------------------|---------|
|                  | 股份               | 权益比     |      |      | 股份               | 权益比     |
| 深圳市投资管理公司        | 2,000,000,000.00 | 66.24%  | ---  | ---  | 2,000,000,000.00 | 66.24%  |
| 深圳市金兰装饰用品实业有限公司  | 4,000,000.00     | 100.00% | ---  | ---  | 4,000,000.00     | 100.00% |
| 深圳市丽斯实业发展有限公司    | 2,360,000.00     | 100.00% | ---  | ---  | 2,360,000.00     | 100.00% |
| 深圳市美百年服装有限公司     | 20,000,000.00    | 60.00%  | ---  | ---  | 20,000,000.00    | 60.00%  |
| 深圳市深纺进出口有限公司     | 5,000,000.00     | 49.00%  | ---  | ---  | 5,000,000.00     | 49.00%  |
| 深圳市华强宾馆有限公司      | 10,000,000.00    | 100.00% | ---  | ---  | 10,000,000.00    | 100.00% |
| 深圳市深纺物业管理公司      | 1,600,000.00     | 100.00% | ---  | ---  | 1,600,000.00     | 100.00% |
| 深圳中兴纤维桐棉服饰有限公司   | 1,680,000.00     | 75.00%  | ---  | ---  | 1,680,000.00     | 75.00%  |
| 安徽华鹏纺织有限公司       | 50,000,000.00    | 50.00%  | ---  | ---  | 50,000,000.00    | 50.00%  |
| 深圳景光鞋袜实业有限公司     | 7,200,000.00     | 100.00% | ---  | ---  | 7,200,000.00     | 100.00% |
| 江西绚丽线业有限公司       | 20,000,000.00    | 63.87%  | ---  | ---  | 20,000,000.00    | 63.87%  |
| 深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司 | 78,000,000.00    | 47.95%  | ---  | ---  | 78,000,000.00    | 47.95%  |
| 深圳丰盛服装有限公司       | HKD6,670,000.00  | 75.00%  | ---  | ---  | HKD6,670,000.00  | 75.00%  |

## (3) 存在控制关系的关联方所持权益及其变化

| 公司名称            | 2003 年 12 月 31 日 |         | 本期增加         | 本期减少 | 2004 年 6 月 30 日 |         |
|-----------------|------------------|---------|--------------|------|-----------------|---------|
|                 | 股份               | 权益比     |              |      | 股份              | 权益比     |
| 深圳市投资管理公司       | 224,512,045.43   | 66.24%  | 8,457,799.43 | ---  | 232,969,844.86  | 66.24%  |
| 深圳市金兰装饰用品实业有限公司 | 7,120,351.87     | 100.00% | 2,426.20     | ---  | 7,122,778.07    | 100.00% |
| 深圳市丽斯实业发展有限公司   | 9,190,083.64     | 100.00% | 425,571.67   | ---  | 9,615,655.31    | 100.00% |
| 深圳市美百年服装有限公司    | 12,823,848.10    | 60.00%  | 552,423.67   | ---  | 13,376,271.77   | 60.00%  |

|                  |               |         |             |            |               |         |
|------------------|---------------|---------|-------------|------------|---------------|---------|
| 深圳市华强宾馆有限公司      | 9,539,878.01  | 100.00% | 450,057.17  | ---        | 9,989,935.18  | 100.00% |
| 深圳市深纺物业管理公司      | 1,878,035.34  | 100.00% | 28,536.27   | ---        | 1,906,571.61  | 100.00% |
| 深圳中兴纤维棉服饰有限公司    | 706,573.73    | 75.00%  | ---         | ---        | 706,573.73    | 75.00%  |
| 安徽华鹏纺织有限公司       | 25,187,963.68 | 50.00%  | 485,753.57  | 222,637.48 | 25,451,079.77 | 50.00%  |
| 深圳景光鞋袜实业有限公司     | 5,022,918.73  | 100.00% | -368,266.10 | ---        | 4,654,652.63  | 100.00% |
| 江西绚丽线业有限公司       | 13,038,958.88 | 63.87%  | 58,897.33   | ---        | 13,097,856.21 | 63.87%  |
| 深圳市深纺乐凯光电子材料有限公司 | 33,356,979.88 | 47.95%  | 528,309.53  | ---        | 33,885,289.41 | 47.95%  |
| 深圳市深纺进出口有限公司     | 2,626,211.17  | 49.00%  | 530,086.82  | ---        | 3,156,297.99  | 49.00%  |
| 深圳丰盛服装有限公司       | 3,123,337.17  | 75.00%  | --          | ---        | 3,123,337.17  | 75.00%  |

#### (4) 关联交易及未结算的往来

##### 定价政策

本公司与关联公司的购销活动按合同价格(接近市场价格)结算 ;与关联公司的资金借贷活动按借款合同(接近正常银行贷款利率)规定的利率结算。

##### 未结算的关联往来

| 公司名称       | 2003 年 12 月 31 日 | 2004 年 6 月 30 日 |
|------------|------------------|-----------------|
| 其他应付款      |                  |                 |
| 深圳丰盛服装有限公司 | 1,363,367.71     | 1,363,367.71    |

#### 2、不存在控制关系的关联方情况

##### (1) 不存在控制关系的关联方

| 公司名称         | 与本公司关系       |
|--------------|--------------|
| 广东盛润集团股份有限公司 | 与本公司属同一母公司控制 |
| 深圳市天隆工贸有限公司  | 本公司的联营公司     |
| 深圳深沪针织有限公司   | 本公司的联营公司     |
| 恒顺(塞班)有限公司   | 本公司的联营公司     |
| 深圳湘江皮革制品有限公司 | 本公司的联营公司     |
| 深圳新纺针织厂有限公司  | 本公司的联营公司     |
| 香港业晖国际有限公司   | 本公司的联营公司     |

##### (2) 关联方交易及未结算的往来

##### 定价政策

本公司与关联公司的购销活动按合同价格(接近市场价格)结算 ;与关联公司的资金借贷

活动按借款合同（接近正常银行贷款利率）规定的利率结算。

交易活动

| 公司名称         | 上年同期数         | 本期数          |
|--------------|---------------|--------------|
| 销售货物         |               |              |
| 深圳市天隆工贸有限公司  | 6,465,286.92  | 6,177,717.02 |
| 收取利息         |               |              |
| 香港业晖国际有限公司   | ---           | 163,715.70   |
| 深圳市天隆工贸有限公司  | 102,710.00    | 17,893.64    |
| 深圳湘江皮革制品有限公司 | 31,072.65     | 23,088.18    |
| 支付利息         |               |              |
| 深圳市投资管理公司    | ---           | 385,200.00   |
| 提供贷款担保       |               |              |
| 广东盛润集团股份有限公司 | 46,450,000.00 | ---          |

未结算的关联往来

| 公司名称         | 上年同期数         | 本期数          |
|--------------|---------------|--------------|
| 应收账款         |               |              |
| 深圳市天隆工贸有限公司  | 1,697,199.21  | 940,600.00   |
| 其他应收款        |               |              |
| 广东盛润集团股份有限公司 | 6,073,487.36  | ---          |
| 深圳市天隆工贸有限公司  | 3,000,000.00  | 500,000.00   |
| 深圳湘江皮革制品有限公司 | 830,000.00    | 570,000.00   |
| 深圳深沪针织有限公司   | 2,674,556.36  | 2,674,556.36 |
| 香港业晖国际有限公司   | 4,611,528.00  | 4,775,243.70 |
| 深圳新纺针织厂有限公司  | 14,780,829.00 | ---          |
| 预收账款         |               |              |
| 深圳市天隆工贸有限公司  | 128,615.38    | 1,597,667.89 |
| 应付股利         |               |              |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 深圳市投资管理公司 | 18,482,726.56 | 18,482,726.56 |
|-----------|---------------|---------------|

其他应付款

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 深圳市投资管理公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
|-----------|---------------|---------------|

|             |            |            |
|-------------|------------|------------|
| 深圳新纺针织厂有限公司 | 305,000.00 | 305,000.00 |
|-------------|------------|------------|

一年内到期的长期负债

|           |            |            |
|-----------|------------|------------|
| 深圳市投资管理公司 | 700,000.00 | 700,000.00 |
|-----------|------------|------------|

长期应付款

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 深圳市投资管理公司 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
|-----------|--------------|--------------|

## 附注八、本公司或有事项

截止 2004 年 6 月 30 日，本公司抵押借款 110,260,000.00 元，主要抵押资产情况如下：

| 抵押物名称                         | 面积（平方米）   | 贷款受押银行   |
|-------------------------------|-----------|----------|
| 深纺大厦首层、第 2、4、18、19、20、22、23 层 | 15,553.42 | 工商银行罗湖支行 |
| 深纺大厦第 1、3、5、6 层               | 9,495.40  | 工商银行罗湖支行 |
| 笋岗仓库 820 栋                    | 4,836.50  | 中国银行深圳分行 |
| 南洋大厦 C-901、C-902              | 170.39    | 中国银行深圳分行 |
| 纺织工业公司住宅第一栋第 1 层              | 1,032.29  | 中国银行深圳分行 |
| 住宅楼 3 栋 1 层                   | 537.23    | 中国银行深圳分行 |
| 江西龙南厂房                        | 8,648.90  | 工商银行龙南支行 |

## 附注九、本公司承诺事项

截止本报告日，本公司无重大应披露的承诺事项。

## 附注十、本公司期后事项

根据 2004 年 6 月 3 日本公司 2003 年度股东大会表决通过关于公司“2003 年度利润分配预案”的决议，本公司于 2004 年 7 月 9 日实施了以资本公积金向全体股东每 10 股转赠 5 股和以 2003 年度实现的净利润向全体股东每 10 股派 1.8 元人民币(含税)的利润分配方案。

## 附注十一、本公司其他事项

### 1、非经常性损益

| 项目         | 上年同期数       | 本期数           |
|------------|-------------|---------------|
| 处置固定资产     | 198,779.55  | -5,918,928.23 |
| 政府补贴       | 48,132.33   | 495,511.00    |
| 资金占用费      | 813,115.40  | 615,106.41    |
| 扣除减值的营业外收入 | 208,081.28  | 5,370,530.00  |
| 扣除减值的营业外支出 | -449,694.55 | -388,650.30   |
| 扣税前的非经常性损益 | 818,414.01  | 173,568.88    |
| 扣除：所得税影响数  | 122,762.10  | 26,035.33     |
| 扣税后的非经常性损益 | 695,651.91  | 147,533.55    |

### 2、按国际财务报告准则调整对股东应占溢利的影响

|                     | 上年同期数<br>人民币千元 | 本期数<br>人民币千元 |
|---------------------|----------------|--------------|
| 按中国会计准则及会计制度所作的财务报告 | 12,431         | 12,768       |
| 为符合国际财务报告准则所作出的调整：  |                |              |
| 冲回多提投资性房地产折旧        | 1,173          | 1,173        |
| 负商誉摊销               | 284            | 284          |
| 按国际财务报告准则重新列示       | 13,888         | 14,225       |

### 3、按国际财务报告准则调整对资产净值的影响

|                     | 二零零四年<br>6月30日<br>人民币千元 | 二零零三年<br>12月31日<br>人民币千元 |
|---------------------|-------------------------|--------------------------|
| 按中国会计准则及会计制度所作的财务报告 | 351,706                 | 338,937                  |
| 为符合国际财务报告准则所作出的调整：  |                         |                          |
| 冲回多提投资性房地产折旧        | 19,317                  | 18,144                   |
| 不综合的附属公司减值回拨        | 166                     | 166                      |
| 不综合的附属公司处理          | ( 1,697 )               | ( 1,697 )                |
| 无形资产摊销              | ( 3,402 )               | ( 3,685 )                |
| 按国际财务报告准则重新列示       | 366,090                 | 351,865                  |